

財務諸表等

令和5年度
(第2期事業年度)

自 令和5年4月1日
至 令和6年3月31日

地方独立行政法人香取おみがわ医療センター

目 次

貸借対照表	1
損益計算書	3
純資産変動計算書	5
キャッシュ・フロー計算書	6
損失の処理に関する書類	7
行政コスト計算書	8
注記事項	9
附属明細書	
(1) 固定資産の取得及び処分、減価償却費（「第85 特定の資産に係る費用相当額の会計処理」及び「第88 特定施設である有形固定資産の除去費用等の会計処理」による減価償却相当額も含む。）及び減損損失累計額の明細	12
(2) 棚卸資産の明細	13
(3) 有価証券の明細	14
(4) 長期貸付金の明細	15
(5) 長期借入金の明細	16
(6) 移行前地方債償還債務の明細	17
(7) 引当金の明細	18
(8) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細	19
(9) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細	20
(10) 地方公共団体等からの財源措置の明細	21
(11) 開示すべきセグメント情報	22
(12) 役員及び職員の給与の明細	23
(13) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	24
添付資料	
決算報告書	

財 務 諸 表

貸借対照表

(令和6年3月31日)

【地方独立行政法人香取おみがわ医療センター】

(単位：円)

科 目	金 額		
資産の部			
I 固定資産			
1 有形固定資産			
土地		667,153,000	
建物	4,626,245,589		
建物減価償却累計額	△506,223,666	4,120,021,923	
構築物	932,008,150		
構築物減価償却累計額	△172,761,118	759,247,032	
器械備品	962,818,687		
器械備品減価償却累計額	△448,478,463	514,340,224	
車両運搬具	8,014,494		
車両運搬具減価償却累計額	△3,974,488	4,040,006	
有形固定資産合計		6,064,802,185	
2 無形固定資産			
ソフトウェア		836,800	
電話加入権		933,153	
無形固定資産合計		1,769,953	
3 投資その他の資産			
投資有価証券		15,000	
長期貸付金		31,440,000	
長期前払費用		319,000	
長期前払消費税		376,106,876	
退職給付引当金見返		684,267,451	
その他投資資産		150,000	
投資その他の資産合計		1,092,298,327	
固定資産合計			7,158,870,465
II 流動資産			
現金及び預金		492,928,514	
医業未収金	504,596,991		
貸倒引当金	△2,288,960	502,308,031	
未収金		276,710,319	
たな卸資産		28,197,239	
流動資産合計			1,300,144,103
資産合計			8,459,014,568

貸借対照表

(令和6年3月31日)

【地方独立行政法人香取おみがわ医療センター】

(単位：円)

科 目	金 額		
負債の部			
I 固定負債			
資産見返負債			
資産見返物品受贈額	6,532,648		
資産見返運営費負担金	239,595,984		
資産見返補助金等	305,210,299	551,338,931	
長期借入金		38,563,486	
移行前地方債償還債務		5,195,601,251	
引当金			
退職給付引当金	868,677,796	868,677,796	
固定負債合計			6,654,181,464
II 流動負債			
一年内返済予定長期借入金		12,836,514	
一年内返済予定移行前地方債償還債務		444,547,706	
未払金		171,011,784	
未払費用		238,936,513	
未払消費税及び地方消費税		1,576,800	
前受金		1,800,000	
預り金		25,152,965	
引当金			
賞与引当金	111,331,593	111,331,593	
流動負債合計			1,007,193,875
負債合計			7,661,375,339
純資産の部			
I 資本金			
設立団体出資金		1,692,928,788	
資本金合計			1,692,928,788
II 利益剰余金(△は繰越欠損金)			
当期未処分利益(△は当期未処理損失)		△895,289,559	
(うち当期純利益(△は当期純損失))		(△566,369,603)	
利益剰余金(△は繰越欠損金)合計			△895,289,559
純資産合計			797,639,229
負債純資産合計			8,459,014,568

損益計算書

(令和5年4月1日～令和6年3月31日)

【地方独立行政法人香取おみがわ医療センター】

(単位：円)

科 目	金 額		
営業収益			
医業収益			
入院収益	1,909,653,043		
外来収益	1,040,786,486		
その他医業収益	76,945,615		
保険等査定減	△8,566,091	3,018,819,053	
看護師養成事業収益			
授業料収益	14,400,000		
その他事業収益	2,828,863		
資産見返負債戻入	3,465,135	20,693,998	
介護保険事業収益			
主治医意見書作成料	2,672,000		
居宅支援報酬	28,007,648		
その他事業収益	12,000	30,691,648	
運営費負担金収益		324,877,000	
運営費交付金収益		28,535,000	
補助金等収益		11,074,642	
資産見返負債戻入		209,649,145	
雑益		413,728	
営業収益合計			3,644,754,214
営業費用			
医業費用			
給与費	1,739,845,088		
材料費	822,749,229		
経費	333,328,816		
減価償却費	483,859,986		
研究研修費	4,637,248	3,384,420,367	
看護師養成事業費用			
給与費	59,626,807		
教育費	2,474,923		
経費	11,888,826		
研究研修費	147,274		
減価償却費	18,846,472	92,984,302	
介護保険事業費用			
給与費	46,918,313		
経費	2,254,888		
研究研修費	130,593		
減価償却費	1,434,749	50,738,543	
一般管理費			
給与費	275,119,541		
減価償却費	67,496,850		
経費	157,253,902		
研究研修費	149,931	500,020,224	
営業費用合計			4,028,163,436
営業損失			383,409,222

損益計算書

(令和5年4月1日～令和6年3月31日)

【地方独立行政法人香取おみがわ医療センター】

(単位：円)

科 目	金 額		
営業外収益			
運営費負担金収益		7,076,000	
寄附金収益		1,000,000	
財務収益		450	
患者外給食収益		337,340	
雑益		11,860,328	
営業外収益合計			20,274,118
営業外費用			
財務費用			
支払利息	14,151,234	14,151,234	
控除対象外消費税等		188,122,602	
雑支出		2,700,265	
営業外費用合計			204,974,101
經常損失			568,109,205
臨時利益			
引当金戻入益		1,739,602	1,739,602
当期純損失			566,369,603
当期総損失			566,369,603

純資産変動計算書

(令和5年4月1日～令和6年3月31日)

【地方独立行政法人香取おみがわ医療センター】

(単位：円)

	I 資本金			II 利益剰余金（又は繰越欠損金）				純資産合計	
	設立団体 出資金	その他 地方公共団体 出資金	資本金合計	前中期目標期間 繰越積立金	積立金	当期末処分利益 （又は当期 未処理損失）	うち当期総利益 （又は当期総損失）		利益剰余金（又は 繰越欠損金）合計
当期首残高	1,692,928,788		1,692,928,788			△328,919,956	—	△328,919,956	1,364,008,832
当期変動額									
I 資本金の当期変動額	—	—	—	—	—	—	—	—	—
出資金の受入			—					—	—
出資等に係る不要財産の出資等団体への納付による減資			—					—	—
II 利益剰余金（又は繰越欠損金）の当期変動額	—	—	—	—	—	△566,369,603	△566,369,603	△566,369,603	△566,369,603
(1) 利益の処分又は損失の処理	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前中期目標期間からの繰越し			—					—	—
利益処分による積立			—					—	—
利益処分（又は損失処理）による取り消し			—					—	—
設立団体等納付金の納付			—					—	—
(2) その他	—	—	—	—	—	△566,369,603	△566,369,603	△566,369,603	△566,369,603
当期純利益（又は当期純損失）			—			△566,369,603	△566,369,603	△566,369,603	△566,369,603
前中期目標期間繰越積立金取崩額			—					—	—
目的積立金取崩額			—					—	—
その他の利益剰余金の当期変動額（純額）			—					—	—
当期変動額合計	—	—	—	—	—	△566,369,603	△566,369,603	△566,369,603	△566,369,603
当期末残高	1,692,928,788	—	1,692,928,788	—	—	△895,289,559	△566,369,603	△895,289,559	797,639,229

キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日～令和6年3月31日)

【地方独立行政法人香取おみがわ医療センター】

(単位：円)

I	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	材料の購入による支出	△ 829,915,273
	人件費支出	△ 2,003,380,726
	その他の業務活動による支出	△ 665,053,872
	医業収入	3,112,595,137
	看護師養成事業収入	17,227,873
	介護保険事業収入	29,868,492
	運営費負担金収入	414,559,000
	補助金等収入	50,688,052
	寄附金収入	1,000,000
	その他の業務活動による収入	19,085,552
	小計	146,674,235
	利息及び配当金の受取額	450
	利息の支払額	△ 14,151,234
	業務活動によるキャッシュ・フロー	132,523,451
II	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	有形固定資産の取得による支出	△ 53,483,430
	運営費負担金収入	191,413,000
	貸付金の回収による収入	420,000
	貸付けによる支出	△ 8,880,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	129,469,570
III	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	長期借入れによる収入	51,400,000
	移行前地方債償還債務の償還による支出	△ 382,826,179
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 331,426,179
IV	資金増加額（又は減少額）	△ 69,433,158
V	資金期首残高	562,361,672
VI	資金期末残高	492,928,514

損失の処理に関する書類

【地方独立行政法人香取おみがわ医療センター】

(単位：円)

科 目	金 額		
I 当期末処理損失			895,289,559
当期総損失	566,369,603		
前期繰越欠損金	328,919,956		
II 損失処理額			0
III 次期繰越欠損金			895,289,559

行政コスト計算書

(令和5年4月1日～令和6年3月31日)

【地方独立行政法人香取おみがわ医療センター】

(単位：円)

科 目	金 額	
I 損益計算書上の費用		
医業費用	3,384,420,367	
看護師養成事業費用	92,984,302	
介護保険事業費用	50,738,543	
一般管理費	500,020,224	
営業外費用	204,974,101	
損益計算上の費用合計		4,233,137,537
II その他行政コスト		
その他行政コスト合計		0
III 行政コスト		4,233,137,537
		4,233,137,537

注記事項

I 重要な会計方針

改訂後の「地方独立行政法人会計基準及び地方独立行政法人会計基準注解」（令和4年8月31日改訂）並びに「地方独立行政法人会計基準及び地方独立行政法人会計基準注解に関するQ&A【公営企業型版】」（令和6年3月改訂）（以下「地方独立行政法人会計基準等」という。）を適用して、財務諸表等を作成しております。

なお、地方独立行政法人会計基準等のうち、収益認識に係る改訂内容については令和6事業年度から適用します。

1 運営費負担金収益の計上基準

期間進行基準を採用しています。

ただし、建設改良に要する経費（移行前地方債元金利息償還金）については、費用進行基準を採用しております。

2 減価償却の会計処理方法

(1)有形固定資産（リース資産を除く）

定額法を採用しております。

なお、主な資産の耐用年数は以下のとおりです。

建物	2～45年
構築物	8～45年
器械備品	2～15年
車両運搬具	2～5年

(2)リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産は、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

(3)無形固定資産

定額法を採用しております。

なお、法人内利用のソフトウェアについては、法人内における利用可能期間（5年）に基づいております。

3 賞与引当金の計上基準

役職員に対して支給する賞与に備えるため、当事業年度に負担すべき支給見込額を計上しております。

4 退職給付に係る引当金の計上基準

職員の退職給付に備えるため、期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を採用しております。

5 貸倒引当金の計上基準

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については、個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

6 棚卸資産の評価基準及び評価方法

(1)医薬品 最終仕入原価法に基づく低価法

(2)診療材料 最終仕入原価法に基づく低価法

7 リース取引の処理方法

リース料総額が300万円以上のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

リース料総額が300万円未満のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

8 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

なお、固定資産に係る控除対象外消費税額等は長期前払消費税等に計上し、10年間で均等償却しております。

II キャッシュ・フロー計算書関係

1 資金の期末残高と貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係

現金及び預金勘定	492,928,514 円
資金期末残高	<u>492,928,514 円</u>

2 重要な非資金取引

該当事項ありません。

III 行政コスト計算書関係

1 地方独立行政法人の業務運営に関して住民等の負担に帰せられるコスト

行政コスト	4,233,137,537 円
自己収入等	△3,082,402,817 円
機会費用	<u>12,696,966 円</u>
地方独立行政法人の業務運営に関して 住民等の負担に帰せられるコスト (内数)	<u>1,163,431,686 円</u>
減価償却充当補助金	413,728 円

2 行政コスト計算書における機会費用の計上方法

地方公共団体出資等の機会費用の計算に使用した利率については、10年利付国債の令和6年3月末における利回りを参考に0.75%で計算しております。

IV 退職給付関係

1 採用している退職給付制度の概要

当法人は、職員の退職給付に充てるため、非積立型の退職一時金制度を採用しております。

当該制度では、給与と勤務期間に基づいた一時金を支給しており、簡便法により退職給付引当金及び退職給付費用を計算しております。

2 確定給付制度

(1) 簡便法を適用した制度の、退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表

期首における退職給付引当金	929,026,376 円
退職給付費用	137,191,706 円
退職給付の支払額	△197,540,236 円
退職給付引当金の戻入額	<u>△50 円</u>
期末における退職給付引当金	868,677,796 円

(2) 退職給付に関連する損益

簡便法で計算した退職給付費用	137,191,706 円
----------------	---------------

V 金融商品の時価等に関する事項

1 金融商品の状況に関する事項

当法人は、資金運用については安全性の高い金融資産で運用し、また、資金調達については、長期的な資金を設立団体である香取市からの借入により調達しております。なお、資金の用途については、運転資金（主として短期）及び事業投資資金（長期）であります。

当法人が保有する金融資産は主として診療報酬債権であり、このうち患者に対する医業未収金に係る信用リスクは、会計規程等に沿ってリスク低減を図っております。

2 金融商品の時価に関する事項

期末日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりです。

なお、現金及び預金、医業未収金、未収金及び未払金は短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似することから、注記を省略しております。

(単位：円)

区 分	貸借対照表計上額(※1)	時 価(※1)	差 額(※1)
(1) 長期借入金(※2)	(51,400,000)	(51,275,794)	124,206
(2) 移行前地方債償還債務(※2)	(5,640,148,957)	(5,407,837,261)	(232,311,696)

(※1)負債に計上されているものについては、()で表示しております。

(※2)一年内返済予定を含んでおります。

(注)時価の算定に用いた評価技法及びインプットの説明

金融商品の時価を、時価の算定に用いたインプットの観察可能性及び重要性に応じて、以下の三つのレベルに分類しております。

レベル1の時価：同一の資産又は負債の活発な市場における（無調整の）相場価格により算定した時価

レベル2の時価：レベル1のインプット以外の直接又は間接的に観察可能なインプットを用いて算定した時価

レベル3の時価：重要な観察できないインプットを使用して算定した時価

時価の算定に重要な影響を与えるインプットを複数使用している場合には、それらのインプットがそれぞれ属するレベルのうち、時価の算定における優先順位が最も低いレベルに時価を分類しております。

長期借入金及び移行前地方債償還債務

これらの時価については、元利金の合計額と、当該債務の残存期間及び信用リスクを加味した利率を基に、割引現在価値法により算定しており、レベル2の時価に分類しております。

VI 重要な債務負担行為

当年度末までに契約を締結し、翌事業年度以降に支払が発生する重要なものは、以下のとおりです。

(単位：円)

契約内容	契約金額	翌事業年度以降の支払額
香取おみがわ医療センター患者給食業務委託	198,000,000	136,607,207
寄附講座開設事業（千葉大学大学院医学研究院）	40,000,000	30,000,000
香取おみがわ医療センター清掃管理業務委託	79,020,000	62,124,000
香取おみがわ医療センター警備業務委託	70,020,000	52,992,000
香取おみがわ医療センター人工透析患者送迎車両運行管理業務委託	22,715,000	22,715,000

VII 減損会計に関する事項

1 固定資産のグルーピング方法

継続的に収支の把握を行っている医療センター、附属看護専門学校及び居宅介護事業を1つの資産グループとした上で、重要な遊休資産については別途独立した資産グループとして扱っています。

2 減損の兆候の把握等における取扱い方法

本部資産については独立したキャッシュ・フローを生み出さないため、共用資産としてグルーピングしています。また、当該資産に係る減損の兆候の把握等については、法人全体を基礎として判定しています。

VIII 重要な後発事象

当該事項は該当ありません。

財 務 諸 表

(附屬明細書)

(1) 固定資産の取得及び処分、減価償却費（「第85 特定の資産に係る費用相当額の会計処理」及び「第88 特定施設である有形固定資産の除去費用等の会計処理」による減価償却相当額も含む。）及び減損損失累計額の明細

(単位：円)

資産の種類	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	減価償却累計額		減損損失累計額		差引当期末残高	摘要	
					当期償却額	当期減損額	当期減損相当額				
有形固定資産 (減価償却費)	建物	4,621,251,889	4,993,700	—	4,626,245,589	506,223,666	253,209,347	—	—	—	4,120,021,923
	構築物	903,005,610	—	—	903,005,610	172,761,118	86,380,559	—	—	—	730,244,492
	器械備品	929,145,025	41,668,680	7,995,018	962,818,687	448,478,463	229,642,507	—	—	—	514,340,224
	車両運搬具	8,014,494	—	—	8,014,494	3,974,488	1,987,244	—	—	—	4,040,006
	計	6,461,417,018	46,662,380	7,995,018	6,500,084,380	1,131,437,735	571,219,657	—	—	—	5,368,646,645
有形固定資産 (減価償却相当額)	建物	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	構築物	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	器械備品	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	車両運搬具	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	計	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
非償却資産	土地	667,153,000	—	—	667,153,000	—	—	—	—	—	667,153,000
	構築物	29,002,540	—	—	29,002,540	—	—	—	—	—	29,002,540
	建設仮勘定	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	計	696,155,540	—	—	696,155,540	—	—	—	—	—	696,155,540
有形固定資産合計	土地	667,153,000	—	—	667,153,000	—	—	—	—	—	667,153,000
	建物	4,621,251,889	4,993,700	—	4,626,245,589	506,223,666	253,209,347	—	—	—	4,120,021,923
	構築物	932,008,150	—	—	932,008,150	172,761,118	86,380,559	—	—	—	759,247,032
	器械備品	929,145,025	41,668,680	7,995,018	962,818,687	448,478,463	229,642,507	—	—	—	514,340,224
	車両運搬具	8,014,494	—	—	8,014,494	3,974,488	1,987,244	—	—	—	4,040,006
	建設仮勘定	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	計	7,157,572,558	46,662,380	7,995,018	7,196,239,920	1,131,437,735	571,219,657	—	—	—	6,064,802,185
無形固定資産	ソフトウェア	1,255,200	—	—	1,255,200	836,800	418,400	—	—	—	836,800
	電話加入権	933,153	—	—	933,153	—	—	—	—	—	933,153
	その他無形固定資産	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	計	2,188,353	—	—	2,188,353	836,800	418,400	—	—	—	1,769,953
投資その他の資産	投資有価証券	15,000	—	—	15,000	—	—	—	—	—	15,000
	長期貸付金	26,160,000	8,880,000	3,600,000	31,440,000	—	—	—	—	—	31,440,000
	長期前払費用	667,000	—	348,000	319,000	—	—	—	—	—	319,000
	長期前払消費税	430,425,762	4,602,496	58,921,382	376,106,876	—	—	—	—	—	376,106,876
	退職給付引当金見返	838,251,451	—	153,984,000	684,267,451	—	—	—	—	—	684,267,451
	その他投資資産	150,000	—	—	150,000	—	—	—	—	—	150,000
	計	1,295,669,213	13,482,496	216,853,382	1,092,298,327	—	—	—	—	—	1,092,298,327

(2) 棚卸資産の明細

(単位：円)

種類	期首残高	当期増加額		当期減少額		期末残高	摘要
		当期購入・振替	その他	払出・振替	その他(注)		
医薬品	17,033,863	204,260,471	—	201,415,288	1,370,953	18,508,093	
診療材料	8,055,822	619,961,168	—	618,342,597	—	9,674,393	
貯蔵品	12,672	1,622,472	—	1,620,391	—	14,753	
計	25,102,357	825,844,111	—	821,378,276	1,370,953	28,197,239	

(注) 当期減少額のその他には、期限切れによる廃棄もしくは滅失した資産を記載しております。

(3) 有価証券の明細

(単位：円)

その他有価証券	種類及び銘柄	取得価額	時価	貸借対照表 計上額	当期費用に含ま れた評価差額	摘要
	佐原信用金庫出資証券	15,000	15,000	15,000	—	
計	—	15,000	15,000	15,000	—	
貸借対照表上の合計額				15,000		

(4)長期貸付金の明細

(単位：円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			回収額(注1)	返還免除額(注2)		
看護師奨学金貸付金	26,160,000	8,880,000	420,000	3,180,000	31,440,000	
計	26,160,000	8,880,000	420,000	3,180,000	31,440,000	

(注1) 当期減少額のうち回収額は、返還事由該当に伴う返還金です。

(注2) 当期減少額のうち返還免除額は、返還免除の規定により減免したものです。

(5)長期借入金の明細

(単位：円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	平均利率	返済期限	摘要
令和4年度 医療機器整備事業借入金 R05-070-00014-0	—	51,400,000	—	51,400,000	0.070%	令和10年3月20日	
計	—	51,400,000	—	51,400,000			

(6) 移行前地方債償還債務の明細

(単位：円)

銘柄	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	利率	償還期限	摘要
財務省財政融資資金 第28008号	127,351,156	—	5,179,784	122,171,372	0.600%	令和28年3月1日	
財務省財政融資資金 第28009号	11,403,420	—	2,850,427	8,552,993	0.010%	令和9年3月1日	
財務省財政融資資金 第29018号	196,500,000	—	7,725,936	188,774,064	0.500%	令和29年3月1日	
財務省財政融資資金 第29019号	3,550,888	—	710,036	2,840,852	0.010%	令和10年3月1日	
財務省財政融資資金 第30009号	2,948,100,000	—	—	2,948,100,000	0.400%	令和30年3月1日	
財務省財政融資資金 第30010号	64,812,960	—	10,799,460	54,013,500	0.020%	令和11年3月1日	
財務省財政融資資金 第30011号	12,542,508	—	2,089,896	10,452,612	0.020%	令和11年3月1日	
財務省財政融資資金 第30012号	9,901,485	—	9,901,485	—	0.010%	令和6年3月1日	
財務省財政融資資金 第31001号	1,358,200,000	—	—	1,358,200,000	0.006%	令和30年9月25日	
財務省財政融資資金 第31002号	31,462,202	—	4,839,806	26,622,396	0.004%	令和11年9月25日	
財務省財政融資資金 第31003号	222,195,831	—	148,129,443	74,066,388	0.003%	令和6年9月25日	
財務省財政融資資金 第31004号	60,752,278	—	24,300,364	36,451,914	0.003%	令和7年9月25日	
財務省財政融資資金 第31005号	37,801,417	—	15,120,227	22,681,190	0.003%	令和7年9月25日	
財務省財政融資資金 第31006号	39,851,494	—	15,940,239	23,911,255	0.003%	令和7年9月25日	
財務省財政融資資金 第31007号	700,031	—	99,995	600,036	0.004%	令和12年3月1日	
財務省財政融資資金 第31008号	101,822,037	—	33,940,000	67,882,037	0.002%	令和8年3月1日	
財務省財政融資資金 第02301号	410,404,014	—	51,228,717	359,175,297	0.040%	令和13年3月1日	
財務省財政融資資金 第02302号	4,721,886	—	589,411	4,132,475	0.040%	令和13年3月1日	
財務省財政融資資金 第02303号	7,575,113	—	2,524,963	5,050,150	0.003%	令和8年3月1日	
財務省財政融資資金 第03301号	333,526,416	—	36,910,467	296,615,949	0.100%	令和14年3月1日	
財務省財政融資資金 第03302号	36,100,000	—	9,020,939	27,079,061	0.030%	令和9年3月1日	
財務省財政融資資金 第03303号	3,700,000	—	924,584	2,775,416	0.030%	令和9年3月1日	
計	6,022,975,136	—	382,826,179	5,640,148,957			

(7)引当金の明細

(単位：円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	929,026,376	137,191,706	197,540,236	50	868,677,796	
賞与引当金	98,849,000	111,331,593	97,109,398	1,739,602	111,331,593	
貸倒引当金	850,498	2,288,960	444,210	406,288	2,288,960	
計	1,028,725,874	250,812,259	295,093,844	2,145,940	982,298,349	

(8) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細

ア 運営費負担金債務

(単位：円)

交付年度	期首残高	負担金 当期交付額	当期振替額				引当金見返 との相殺額	期末残高
			運営費負担金 収益	資産見返 運営費負担金	資本剰余金	小計		
令和5年度	—	523,366,000	331,953,000	191,413,000	—	523,366,000	—	—
合計	—	523,366,000	331,953,000	191,413,000	—	523,366,000	—	—

イ 運営費負担金収益

(単位：円)

業務等区分	令和5年度 支給分	合計
期間進行基準	324,877,000	324,877,000
費用進行基準	7,076,000	7,076,000
合計	331,953,000	331,953,000

(9) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

ア 運営費交付金債務

(単位：円)

交付年度	期首残高	交付金 当期交付額	当期振替額			引当金見返 との相殺額	期末残高
			運営費交付金 収益	資本剰余金	小計		
令和5年度	—	182,519,000	28,535,000	—	28,535,000	153,984,000	—
合計	—	182,519,000	28,535,000	—	28,535,000	153,984,000	—

イ 運営費交付金収益

(単位：円)

業務等区分	令和5年度 支給分	合計
期間進行基準	28,535,000	28,535,000
費用進行基準	—	—
合計	28,535,000	28,535,000

(10) 地方公共団体等からの財源措置の明細

補助金等の明細

(単位：円)

区分	当期交付額	左記の会計処理内訳					摘要
		建設仮勘定 補助金等	資産見返 補助金等	資本剰余金	長期預り 補助金等	収益計上	
令和5年度千葉県国民健康保険保険給付費等交付金のうち特別交付金（県繰入金分（2号分））	1,000,000	—	—	—	—	1,000,000	
新型コロナウイルス感染症による小学校休業等対応助成金（両立支援助成金小学校休業等コース）	70,642	—	—	—	—	70,642	
特定求職者雇用開発助成金	500,000	—	—	—	—	500,000	
令和5年度新型コロナウイルス感染症を疑う患者受入れのための救急・周産期・小児医療体制確保事業	4,304,000	—	—	—	—	4,304,000	
令和5年度千葉県新人看護職員研修事業補助金	200,000	—	—	—	—	200,000	
令和5年度医療機関物価高騰対策支援事業給付金	5,000,000	—	—	—	—	5,000,000	
計	11,074,642	—	—	—	—	11,074,642	

(11)開示すべきセグメント情報

(単位：円)

区分	香取おみがわ医療センター	香取おみがわ医療センター 附属看護専門学校	居宅介護事業	合計	
営業収益	3,533,793,482	79,220,998	31,739,734	3,644,754,214	
医業収益	3,018,819,053	—	—	3,018,819,053	
看護師養成事業収益	—	20,693,998	—	20,693,998	
介護保険事業収益	—	—	30,691,648	30,691,648	
運営費負担金収益	294,885,000	58,527,000	—	353,412,000	
資産見返負債戻入	208,601,059	—	1,048,086	209,649,145	
補助金等収益	11,074,642	—	—	11,074,642	
その他営業収益	413,728	—	—	413,728	
営業費用	3,884,440,591	92,984,302	50,738,543	4,028,163,436	
医業費用	3,384,420,367	—	—	3,384,420,367	
看護師養成事業費用	—	92,984,302	—	92,984,302	
介護保険事業費用	—	—	50,738,543	50,738,543	
一般管理費	500,020,224	—	—	500,020,224	
営業損益（△営業損失）	△350,647,109	△13,763,304	△18,998,809	△383,409,222	
営業外収益	20,274,118	—	—	20,274,118	
運営費負担金収益	7,076,000	—	—	7,076,000	
その他営業外収益	13,198,118	—	—	13,198,118	
営業外費用	204,974,101	—	—	204,974,101	
財務費用	14,151,234	—	—	14,151,234	
その他営業外費用	190,822,867	—	—	190,822,867	
経常損益（△経常損失）	△535,347,092	△13,763,304	△18,998,809	△568,109,205	
純資産	8,201,860,525	183,560,616	73,593,427	8,459,014,568	
(主要資産内訳)					
固定資産	有形固定資産	5,689,270,586	373,585,887	1,945,712	6,064,802,185
流動資産	現金及び預金	492,928,514	—	—	492,928,514
	未収金	776,155,242	10,259	5,141,809	781,307,310

(注) セグメントの区分については、地方独立行政法人香取おみがわ医療センター会計規程に基づき、経理単位に区分しております。

(12) 役員及び職員の給与の明細

(単位：千円、人)

区分	報酬又は給与		退職手当	
	支給額	支給人員	支給額	支給人員
役員	(350)	(1)	—	—
	19,000	1	—	—
職員	(535,659)	(132)	(1,095)	(4)
	1,145,968	179	196,445	16
合計	(536,009)	(133)	(1,095)	(4)
	1,164,968	180	196,445	16

(注1) 支給額及び支給人員

非常勤・有期雇用職員については、外数として()内に記載しています。
また、支給人員については、年間平均支給人員で記載しています。

(注2) 役員報酬基準及び職員給与基準の概要

役員報酬については、「地方独立行政法人香取おみがわ医療センター役員報酬規程」に基づき支給しています。
職員給与については、「地方独立行政法人香取おみがわ医療センター職員給与規程」及び「地方独立行政法人香取おみがわ医療センター会計年度任用職員の給与、報酬及び費用弁償に関する規程」に基づき支給しています。

(注3) 法定福利費

上記明細には、法定福利費は含めていません。

(13) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

ア 現金及び預金の内訳

(単位：円)

区分	期末残高	備考
現金	3,514,141	
普通預金	489,414,373	
計	492,928,514	

イ 医業費用、看護師養成事業費用、介護保険事業費用及び一般管理費の明細

(単位：円)

科 目	金 額	
医業費用		
給与費		
給料	572,689,426	
手当	200,713,626	
賞与	152,725,565	
賞与引当金繰入額	84,447,669	
報酬	413,270,955	
法定福利費	199,679,104	
退職給付費用	116,318,743	1,739,845,088
材料費		
薬品費	201,415,288	
診療材料費	618,342,597	
給食材料費	343,273	
医療用消耗備品費	1,277,118	
たな卸資産減耗費	1,370,953	822,749,229
経費		
厚生福利費	4,640,767	
報償費	45,455	
旅費交通費	16,043,831	
職員被服費	217,730	
消耗品費	6,525,623	
消耗備品費	486,620	
光熱水費	51,969,397	
燃料費	4,637,600	
印刷製本費	488,820	
修繕費	5,826,768	
保険料	3,293,248	
賃借料	35,937,085	
通信運搬費	17,601	
委託料	169,504,944	
諸会費	2,692,000	
交際費	25,455	
医師確保対策費	25,212,965	
貸倒引当金繰入額	2,288,960	
貸付資金減免額	2,880,000	
雑費	593,947	333,328,816
減価償却費		
建物減価償却費	193,022,363	
構築物減価償却費	74,879,473	
器械備品減価償却費	214,954,150	
器械備品（リース）減価償却費	1,004,000	483,859,986
研究研修費		
研究費	1,088,932	
図書費	1,159,259	
旅費	891,957	
研究雑費	1,497,100	4,637,248
医業費用計		<u>3,384,420,367</u>

(単位：円)

科 目	金 額	
看護師養成事業費用		
給与費		
給料	31,609,200	
手当	3,217,279	
賞与	7,407,827	
賞与引当金繰入額	4,726,384	
法定福利費	9,434,466	
退職給付費用	3,231,651	59,626,807
教育費		
教育材料費	844,964	
図書費	377,355	
実習経費	1,252,604	2,474,923
経費		
厚生福利費	268,257	
報償費	4,492,714	
旅費交通費	900,796	
消耗品費	649,876	
光熱水費	1,879,081	
燃料費	60,700	
会議費	3,717	
印刷製本費	32,500	
修繕費	438,500	
保険料	129,782	
賃借料	817,248	
通信運搬費	456,995	
委託料	1,383,898	
諸会費	104,000	
租税公課	1,000	
雑費	269,762	11,888,826
研究研修費		
研究費	6,364	
研究雑費	140,910	147,274
減価償却費		
建物減価償却費	14,349,874	
構築物減価償却費	209,999	
器械備品減価償却費	4,286,599	18,846,472
看護師養成事業費用計		<u>92,984,302</u>

(単位：円)

科 目	金 額	
介護保険事業費用		
給与費		
給料	22,912,800	
手当	3,126,240	
賞与	5,662,926	
賞与引当金繰入額	3,609,619	
法定福利費	7,017,707	
退職給付費用	4,589,021	46,918,313
経費		
厚生福利費	138,103	
旅費交通費	2,164	
職員被服費	81,480	
消耗品費	480,135	
消耗備品費	105,642	
燃料費	465,689	
修繕費	220,313	
保険料	241,560	
賃借料	75,920	
通信運搬費	323,582	
租税公課	75,600	
雑費	44,700	2,254,888
研究研修費		
研究費	37,964	
図書費	85,749	
旅費	2,800	
研究雑費	4,080	130,593
減価償却費		
器械備品減価償却費	929,088	
車両運搬具減価償却費	87,261	
無形固定資産減価償却費	418,400	1,434,749
介護保険事業費用計		50,738,543

(単位：円)

科 目	金 額	
一般管理費		
給与費		
役員報酬	19,350,000	
給料	120,862,632	
手当	15,109,132	
賞与	33,775,564	
賞与引当金繰入額	18,547,921	
報酬	15,125,275	
法定福利費	39,165,281	
退職給付費用	13,183,736	275,119,541
減価償却費		
建物減価償却費	45,837,110	
構築物減価償却費	11,291,087	
器械備品減価償却費	9,310,497	
車両運搬具減価償却費	1,058,156	67,496,850
経費		
厚生福利費	1,027,522	
旅費交通費	1,037,787	
職員被服費	28,200	
消耗品費	11,227,193	
消耗備品費	642,773	
光熱水費	7,035,607	
燃料費	132,606	
会議費	6,122	
印刷製本費	601,100	
修繕費	650,190	
保険料	236,215	
賃借料	11,658,880	
通信運搬費	2,776,880	
委託料	109,819,039	
諸会費	20,000	
交際費	342,658	
租税公課	45,150	
会計監査人費用	2,650,296	
弁護士費用	1,501,631	
雑費	5,814,053	157,253,902
研究研修費		
研究費	5,000	
図書費	13,200	
旅費交通費	43,546	
研究雑費	88,185	149,931
一般管理費計		500,020,224

決算報告書

令和5年度決算報告書

【地方独立行政法人香取おみがわ医療センター】

(単位：円)

区分	予算額	決算額	差額 (決算額－予算額)	備考
収入				
営業収益	3,589,548,000	3,431,639,934	△157,908,066	
医業収益	3,141,291,000	3,018,819,053	△122,471,947	科目更正(その他営業収益より)による
看護師養成事業収益	21,202,000	17,228,863	△3,973,137	
介護保険事業収益	26,823,000	30,691,648	3,868,648	
運営費負担金収益	325,596,000	353,412,000	27,816,000	主に科目更正(営業外収益より)による
補助金等収益	1,100,000	11,074,642	9,974,642	新型コロナウイルス関連補助金の増
その他営業収益	73,536,000	413,728	△73,122,272	主に科目更正(医業収益へ)による
営業外収益	27,005,000	19,867,780	△7,137,220	
運営費負担金収益	17,170,000	7,076,000	△10,094,000	主に科目更正(営業収益へ)による
その他営業外収益	9,835,000	12,791,780	2,956,780	
資本収入	237,313,000	242,813,000	5,500,000	
長期借入金	45,900,000	51,400,000	5,500,000	
運営費負担金収入	191,413,000	191,413,000	0	
その他の収入	36,442,000	154,404,000	117,962,000	退職給付に係る運営費交付金の増
計	3,890,308,000	3,848,724,714	△41,583,286	
支出				
営業費用	3,525,568,000	3,491,184,524	△34,383,476	
医業費用	3,036,084,000	2,944,587,798	△91,496,202	
給与費	1,688,006,000	1,789,041,465	101,035,465	
材料費	810,889,000	822,749,229	11,860,229	
経費	532,113,000	328,159,856	△203,953,144	主に科目更正(一般管理費へ)による
研究研修費	5,076,000	4,637,248	△438,752	
看護師養成事業費用	72,061,000	70,640,254	△1,420,746	
介護保険事業費用	41,958,000	44,358,796	2,400,796	
一般管理費	375,465,000	431,597,676	56,132,676	主に科目更正(医業費用経費より)による
営業外費用	13,809,000	146,052,719	132,243,719	主に科目更正(一般管理費経費より)による
資本支出	443,567,000	444,119,117	552,117	
建設改良費	47,061,000	52,412,938	5,351,938	
償還金等	382,826,000	382,826,179	179	
その他の資本支出	13,680,000	8,880,000	△4,800,000	
その他の支出	0	0	0	
計	3,982,944,000	4,081,356,360	98,412,360	
単年度資金収支(収入－支出)	△92,636,000	△232,631,646	△139,995,646	

(注1) 損益計算書の計上額と決算額の集計区分等の相違の概要は、以下のとおりです。

(1) 損益計算書において計上されている現金収入を伴わない収益及び現金支出を伴わない費用は含んでおりません。

(2) 決算額の給与費に含まれている賞与と退職手当は、実支給額としています。

(注2) 備考欄中「科目更正 () による」とあるのは年度計画予算に対し、決算における科目の更正を示しております。